

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2021. évi éves beszámolóhoz

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A vállalkozás bemutatása

1.1 A vállalkozás főbb adatai:

A társaság

- neve: Hajdúböszörményi Mezőgazdasági Zrt
- rövid neve: Hajdúböszörményi Mezőgazdasági Zrt.
- székhelye: 4220 Hajdúböszörmény, 35.sz. főút Polgári útf.
- telephelye(i):
 - 4220 Hajdúböszörmény, 1035/6. hrsz.
 - 4220 Hajdúböszörmény, 1036/4. hrsz.
 - 4220 Hajdúböszörmény, 1036/12. hrsz.
 - 4220 Hajdúböszörmény, 1036/13. hrsz.
 - 4220 Hajdúböszörmény, 0430. hrsz.
- külföldi telephelye(i): nincs külföldi telephelyünk
- fióktelepe(i): nincs
- cégjegyzékszám: 09-10-000352
- adószáma: 12646898-2-09
- KSH-száma: 12646898-0150-114-09
- alakulás időpontja: 2001.02.27
- jogelődje: Hajdúböszörményi Csillag Mezőgazdasági Szövetkezet (adószám: 10061721-2-09)

1.2 A vállalkozás tulajdonosi szerkezete

A társaság tulajdonosai belöldi természetes személyek és egy jogi személyek.

Természetes személy tagok száma 464 Fő

Jogi személy tagok száma: 0 tag.

A társaság jegyzett tőkéje (részvénytőkije): 436.883 ezer forint.

Részvények:	db	Ft/db	Erték
osztaléks többségi részvény	213	80 000	17 040 000
törzsrészvény	4 009	100 000	400 900 000
törzsrészvény	1 672	10 000	16 720 000
törzsrészvény	1 903	1 000	1 903 000
Nem szavazó többségi részvény	4	80 000	320 000
Jegyzett tőke összesen:			436 883 000

A társaság jegyzett tőkéjéből egy tulajdonos sem rendelkezik 15 %-ot meghaladó tulajdonosi részesedéssel.

1.3 A társaság tevékenységének bemutatása

A társaság tevékenységi körébe a növénytermesztés- állattenyésztés, mezőgazdasági szolgáltatás, alaptevékenység kiegészítő tevékenységei, valamint az ehhez kapcsolódó egyéb tevékenységek tartoznak.

A társaság fő tevékenységi köre: 0150`08 Vegyes gazdálkodás

1.4 A társaság képviselőre jogosult(ak) és a beszámoló aláírására kötelezett(ek):

- neve: Végh Imre
- lakcíme: 4031 Debrecen Forgách u.5.

1.5 A társaság beszámolója összeállításáért felelős személy:

- neve: Balogh-Nagy Tímea regisztrált könyvelő
- lakcíme: 4220 Hajdúböszörmény, Arad u.85.
- PM igazolvány száma: 167237

1.6 A társaság választott könyvvizsgálója:

- neve: Ratku Antal, kamarai tag könyvvizsgáló
- lakcíme: 4032 Debrecen, Tarján utca 79/D
- MKVK nyilvántartási száma: 002716

A társaság a tv. 88. § (8) bekezdése b) pontjának megfelelően a könyvvizsgáló díjazását az alábbiak szerint mutatja be:

- a tárgyévi üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálataért a könyvvizsgáló által felszámított díj havi 150 ezer forint;

- a tárgyévi üzleti évben az egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért, az adótanácsadói szolgáltatásokért és az egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért nem került díj felszámításra.

2. A kapcsolódó vállalkozások bemutatása

A társaságnak leányvállalata, kapcsolódó vállalkozásai nincsenek.

3. 3. Általános számviteli információk a vállalkozásról

3.1 A számviteli politika fő vonásai, jellemzői, illetve a beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

A társaság a számviteli törvény (továbbiakban: tv.) 8. §-ának megfelelően a kettős könyvvizetés kötelme mellett - éves beszámolót készít, amely a tv. 19. § (1) bekezdésének, illetve 22.§-ának megfelelő mérlegből („A” változat), eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll.

Az üzemi tevékenység eredményét a társaság a tv. 71. §-a szerinti forgalmi költség-eljárással állapítja meg.

A éves beszámolóban bemutatott időszak 12 hónap gazdasági eseményeinek hatását mutatja be. Az éves beszámoló fordulónapja 2021. december 31.

A társaság a éves beszámoló készítés időpontjaként 2022. március 25. napját állapította meg.

A éves beszámoló (mérleg, eredménykimutatás és kiegészítő melléklet) adatai ezer forintban értendők.

Az előző üzleti év során alkalmazott értékelési elvek megegyeznek a beszámoló összeállításánál alkalmazott elvekkel. A társaság eszközeinek és kötelezettségeinek minősítése az egyik üzleti évről a másikra nem változott meg, a mérlegben és az eredménykimutatásban szereplő adatok az előző üzleti év A tv. 22. § (2) bekezdése szerint a mérleg tételeinek további tagolásával, a mérleg arab számmal jelzett tételei egy-egy római számmal jelzett eszköz-, illetve forráscsoporton belül összevonásával a társaság nem élt.

A külföldi pénzürtékre szóló pénzeszközök, követelések, kötelezettségek értékelése a teljesítés napján érvényes MNB Közép árfolyam alkalmazásával történt. A mérlegben a devizaszámílat, a követeléseket, kötelezettségeket az üzleti év utolsó napján érvényes MNB közép árfolyamon átszámított forintértéken mutatja ki a

A társaság jelentős összegű hibának tekinti, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát.

A társaság nem jelentős összegű hibának tekinti, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát.

A társaság esetében lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása – az ésszerűség határain belül – befolyásolja a beszámoló adatait és annak forintosított hatása meghaladja a tárgyévet megelőző év mérlegfőösszegének 1 %-át.

A társaság kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak tekint minden olyan gazdasági eseményt, amelynek forintosított hatása meghaladja a tárgyévet megelőző év mérlegfőösszegének 10 %-át.

A társaság a tv. 41. §-a alkalmazásában lényeges eltérésnek tekinti a jogcímenkénti képzés, felhasználás minden olyan tételét, amely meghaladja a tárgyévet megelőző év mérlegfőösszegének 2 %-át.

A társaság a tv. 90. § (1) bekezdésének megfelelően jelentősebb összegnek tekint minden egyes olyan gazdasági eseményből származó összeget, amelynek forintosított hatása meghaladja a tárgyévet megelőző év mérlegfőösszegének 2 %-át.

A társaság a tv. 93. § (5a) bekezdése szerint az igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételeinek a tárgyévet megelőző év mérlegfőösszegének 2 %-át tekinti.

A tv. 14. §-val összhangban a társaság rendelkezik a számviteli politikájához illeszkedő:

- eszközök és források leltározási szabályzattal,
- eszközök és források értékelési szabályzattal,
- pénzkezelési szabályzattal és
- önköltség-számítási szabályzattal.

3.2 Alkalmazott értékelési eljárások

A befektetett eszközök értékelése a számviteli törvény 57-58. §-aiban foglaltak szerint történt.

Az immateriális javak, tárgyi eszközök maradványértéke a rendeltetészerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában – a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében – az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén kerül megállapításra a várhatóan realizálható értéke. Nulla lehet a maradványérték, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős, nem haladja meg az eszköz bekerülési értéke 10 %-át.

Az értékcsökkenés alapja a maradványértékkel csökkentett bekerülési érték. Maradványérték újramegállapítására nem került sor.

Az immateriális javak, tárgyi eszközök értékelése a tényleges beszerzési költség alapján történt, a terv szerinti értékcsökkenés elszámolása havonta, lineáris leírással történt.

A tv. 92. § (2) bekezdése szerint a jelentősebb összegű terven felüli értékcsökkenés, illetve annak visszairása elszámolásának indokait ismertetni kell. A társaság jelentősebb összegnek tekinti az olyan terven felüli értékcsökkenés elszámolt összegét, amelynek forintosított hatása meghaladja a tárgyévet megelőző év mérlegfőösszegének 2 %-át.

A jelentősebb összegű terven felüli értékcsökkenés elszámolására, illetve annak visszairására nem került sor.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költsége a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben kerül elszámolásra.

A társaság tárgyi eszközei közül a tv 23. §-a (5) bekezdésének megfelelően az eszközök rendeltetésének megváltozása (értékesítés) miatt átsorolt eszközök a készletek között kerülnek kimutatásra.

A társaságnál az immateriális javak, tárgyi eszközök várható hasznos élettartama jellemzően az alábbi:

- Alapítás-átszervezés értéke	5 év
- Vagyoni értékű jogok	10 év
- Szellemi termékek	5 év
- Ingatlanok	33 / 50 év
- Gépek, berendezések	10 év
- Egyéb berendezések	7 év
- Járművek	5 év
- Számítástechnikai eszközök	3 év

A társaság a tv. 57. § (3) bekezdése alapján jogosult arra, hogy a vállalkozási tevékenységet közvetlenül, vagy közvetett módon tartósan szolgáló immateriális javakat, tárgyi eszközöket (a beruházások kivételével) évenként, december 31-i fordulónappal piaci értékükön értékelje. A piaci érték és eszköz könyv szerinti nettó értékének különbsége értékhelyesbítésként számba vehető az eszközök között az értékelési tartalékkal szemben. A társaság élt a tv. által biztosított ezen lehetőséggel, tekintettel arra, hogy 2001 óta minden év végére vonatkozóan szakértői értékeelés alapján kerülnek az eszközértékek megállapításra, és a könyv szerinti érték és a piaci érték különbözete értékhelyesbítésként és értékelési tartalékként kerül állománybavételre. A éves beszámolóban az értékhelyesbítés összege a márkaneveket és az egyéb immateriális javakat és tárgyi eszközök értékelő szakértők nyilatkozata alapján a 2021. december 31-n megállapított piaci ár alapulvételével került állománybavételre.

A társaság készleteiről év közben mennyiségi és értékbeli nyilvántartást vezet.

A vásárolt készleteket (anyag, áru), ill. a saját termelésű készleteit a társaság a tv. 47. §-ának, 51. §-ának, illetve 56. §-ának megfelelően tényleges beszerzési áron, ill. közvetlen önköltségen értékelt.

Vásárolt készleteknél (anyag, áru) bekerülési érték a beszerzési értékek alapján a FIFO módszer szerint meghatározott bekerülési érték.

A tv. 56. §-a szerint értékvesztés elszámolására a vásárolt és saját termelésű készletek esetében nem került sor, mivel a mérlegkészítéskor az ismert piaci ár ezen eszközök esetében tartósan nem tért el több mint 20 %-kal, mint a nyilvántartásokban szereplő készletek tényleges beszerzési ára, illetve közvetlen önköltsége.

A társaság a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél értékvesztést számol el – a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű – különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős, a könyv szerinti értéket több mint 20 %-kal meghaladó összegű.

A társaság vevőként, az adósokként kisösszegű követelések könyvvitelben elkülönített csoportjára vonatkozóan százalékában meghatározható, egy összegben elszámolható, elkülönítetten kimutatható értékvesztést nem alkalmaz. A követelések értékvesztésének elszámolására a követelések egyedi értékelése alapján került sor.

Amennyiben a vevő, az adós minősítése alapján a követelés várhatóan megtérülő összege jelentősen meghaladja a követelés könyv szerinti értékét, a különbözettel a társaság a korábban elszámolt értékvesztést visszairással csökkenti. Az értékvesztés visszairásával a követelés könyv szerinti értéke nem haladja meg a tv. 65. § (1)-(3) bekezdése szerinti nyilvántartásba vételi (devizakövetelés esetén a 60. § szerinti árfolyamon számított) értékét.

A társaság követeléseket év közben rendszeresen egyeztette, a nem problémamentes követeléseket folyamatosan figyelemmel kísérte, és amennyiben megállapítható volt, hogy valamelyik követelés behajthatatlan, úgy az folyamatos könyvelés keretében a könyvekből kivezetésre került.

A társaság mérlegkészítés során a fordulónapi követeléseket folyószámla egyeztető kiküldésével is egyeztette.

A társaság az adózás előtti eredmény terhére céltartalékokat képez azokra a múltbeli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre, amelyek a mérlegfordulónapon valószínű vagy bizonyos, hogy fennállnak, de összegük vagy esedékességük időpontja még bizonytalan, és azokra a társaság a szükséges fedezetet más módon nem biztosította.

A társaság az adózás előtti eredmény terhére nem képzett céltartalékokat olyan várható, jelentős és időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre (különösen a fenntartási, az átszervezési költségekre, a környezetvédelemmel kapcsolatos költségekre), amelyekről a mérlegfordulónapon feltételezhető vagy bizonyos, hogy a jövőben felmerülnek, de összegük vagy felmerülésük időpontja még bizonytalan és nem sorolhatók a passzív időbeli elhatárolások közé.

A társaság egyéb céltartalékokat képez a deviza elszámolású hiteltartozáshoz kapcsolódóan halasztott ráfordításként időbelileg elhatárolt összeghez kapcsolódóan.

A társaság a devizaszámlán meglévő devizakészlettel nem fedezett, külföldi pénzürtékre szóló – beruházáshoz, vagyoni értékű joghoz, továbbá a forgóeszközkhöz kapcsolódó – hiteltartozások, továbbá devizakötvény kibocsátásából származó – beruházáshoz, vagyoni értékű joghoz kapcsolódó – tartozások nem realizált árfolyamvesztését a tv. 33. § (2) bekezdése szerint halasztott ráfordításként mutatja ki.

A társaság az üzleti év végén az így elhatárolt halmozott összegnek a beruházás, vagyoni értékű jog aktiválásától, egyéb esetben a hitel folyósításától eltelt időtartam és a hitel figyelembe vehető futamideje arányában számított hányadának megfelelő összegű céltartalékokat számol el. A társaság a halasztott ráfordításként kimutatott árfolyamvesztés megszüntetése esetén a kapcsolódóan képzett céltartalék is megszüntetésre kerül.

A társaság saját tőkéjeként a mérlegben olyan tőkerészt mutat ki, amelyet a tulajdonos (a tag) bocsátott a társaság rendelkezésére. A saját tőke a – jegyzett, de még be nem fizetett tőkével csökkentett – jegyzett tőkéből, a tőketartalékból, az eredménytartalékból, a lekötött tartalékból, az értékelési tartalékból és a tárgyév adózott eredményéből tevődik össze.

A saját tőke részeként kell kimutatni az értékhelyesbítés értékelési tartalékát is.

Jegyzett tőke a cégbíráson bejegyzett tőke a létesítő okiratban meghatározott összegben.

A társaság kötelezettségek között azokat a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzértékben kifejezett elismert tartozásokat mutatja ki, amelyek a már teljesített, a társaság által elfogadott, elismert szállításhoz, szolgáltatáshoz, pénznújtáshoz kapcsolódnak.

A társaság mérlegében a tv. 42. § (3) bekezdésének megfelelően Rövid lejáratú kötelezettség az egy üzleti évet meg nem haladó lejáratra kapott kölcsön, hitel, ideértve a hosszú lejáratú kötelezettségekből a mérleg fordulónapját követő egy üzleti éven belül esedékes törlesztéseket is.

A társaság a mérlegben Hosszú lejáratú kötelezettségként – a hitelezővel kötött szerződés szerint – az egy üzleti évnél hosszabb lejáratra kapott kölcsön és hitel, a mérleg fordulónapját követő egy üzleti éven belül esedékes törlesztések levonásával megállapított értékét mutatja ki.

A társaság a mérlegben Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségként mutatja ki a pénzügyi lízingbe vett, beruházásként elszámolt eszköz lízingbe adó által számlázott ellenértékének megfelelő kötelezettséget.

A társaság a mérlegben Passzív időbeli elhatárolásként elkülönítetten mutatja ki a mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét, bevételét képezi; a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költséget, ráfordítást, amely csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merül fel, kerül számlázásra, mérleg fordulónapja és elkészítésének időpontja között a társasággal szemben érvényesített, benyújtott, ismertté vált, a mérleggel lezárt üzleti évhez kapcsolódó kártérítési igényt, kártérítést, bírósági költséget, valamint a mérleggel lezárt üzleti évhez kapcsolódó, a jóváhagyásra jogosult testület által megállapított, kötelezettségként ki nem mutatott prémiumot, jutalmat, azok járulékát.

A társaság a mérlegben Passzív időbeli elhatárolásként mutatja ki a költségek (a ráfordítások) ellentételezésére – visszafizetési kötelezettség nélkül – kapott, pénzügyileg rendezett, egyéb bevételként elszámolt támogatás összegéből az üzleti évben költséggel, ráfordítással nem ellentételezett összeget. Az elhatárolást a költségek, ráfordítások tényleges felmerülésekor, illetve a támogatási szerződésben, megállapodásban foglaltak teljesülésekor kerülnek megszüntetésre.

II. SPECIÁLIS RÉSZ

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Mérlegadatok változása

Mérleg v

Ezer Ftban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	%
A. Befektetett eszközök	2 653 920	3 756 554	1 102 634	141,55
I. Immateriális javak	1 395	1 333	-62	95,56
II. Tárgyi eszközök	2 596 615	3 699 311	1 102 696	142,47
III. Befektetett pénzügyi eszközök	55 910	55 910	0	100,00
B. Forgóeszközök	1 674 074	1 136 691	-537 383	67,90
I. Készletek	653 850	787 409	133 559	120,43
II. Követelések	804 784	226 530	-578 254	28,15
III. Értékpapírok	10 151	320	-9 831	3,15
IV. Pénzeszközök	205 289	122 432	-82 857	59,64
C. Aktív időbeli elhatárolások	132 701	188 259	55 558	141,87
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	4 460 695	5 081 504	620 809	113,92
D. Saját tőke	3 330 886	3 575 372	244 486	107,34
I. Jegyzett tőke	448 486	436 883	-11 603	97,41
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00
III. Tőketartalék	778 748	778 747	-1	100,00
IV. Eredménytartalék	936 460	1 268 341	331 881	135,44
V. Lekötött tartalék	300 858	332 099	31 241	110,38
VI. Értékelési tartalék	478 780	667 860	189 080	139,49
VII. Adózott eredmény	387 554	91 442	-296 112	23,59
E. Céltartalékok	0	0	0	0,00
F. Kötelezettségek	1 127 688	1 503 496	375 808	133,33
I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	530 743	1 155 078	624 335	217,63
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	596 945	348 418	-248 527	58,37
G. Passzív időbeli elhatárolások	2 121	2 636	515	124,28
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	4 460 695	5 081 504	620 809	113,92

Eszközadatok elemzése

Eszközök összetétele

Eszközök

Ezer Ftban

Megnevezés	Előző év		0		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	(%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)			
	0	0					
Befektetett eszközök	2 653 920	59,50	3 756 554	73,93	141,55		
Immateriális javak	1 395	0,03	1 333	0,03	95,56		
Tárgyi eszközök	2 596 615	58,21	3 699 311	72,80	142,47		
Befektetett pénzügyi eszközök	55 910	1,25	55 910	1,10	100,00		
Forgóeszközök	1 674 074	37,53	1 136 691	22,37	67,90		
Készletek	653 850	14,66	787 409	15,50	120,43		
Követelések	804 784	18,04	226 530	4,46	28,15		
Értékpapírok	10 151	0,23	320	0,01	3,15		
Pénzeszközök	205 289	4,60	122 432	2,41	59,64		
Aktív időbeli elhatárolások	132 701	2,97	188 259	3,70	141,87		
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	4 460 695	100,00	5 081 504	100,00	113,92		

Befektetett eszközök összetétele

Befektetett_e

Ezer Ftban

Megnevezés	Előző év		0		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	(%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)			
	0	0					
Immateriális javak	1 395	0,05	1 333	0,04	95,56		
Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0,00	0	0,00			
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0,00	0	0,00			
Vagyoni értékű jogok	0	0,00		#ÉRTÉK!			
Szellemi termékek	1 395	0,05	1 333	0,04	95,56		
Üzleti vagy cégérték	0	0,00		#ÉRTÉK!			
Immateriális javakra adott előlegek	0	0,00		#ÉRTÉK!			
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0,00	0	0,00			
Tárgyi eszközök	2 596 615	97,84	3 699 311	98,48	142,47		
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	942 873	35,53	936 612	24,93	99,34		
Műszaki berendezések, gépek, járművek	535 287	20,17	528 917	14,08	98,81		
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	448 819	16,91	443 329	11,80	98,78		
Tenyészállatok	181 808	6,85	275 557	7,34	151,56		
Beruházások, felújítások	3 400	0,13	843 790	22,46	24 817,35		
Beruházásokra adott előleg	5 648	0,21	3 246	0,09	57,47		
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	478 780	18,04	667 860	17,78	139,49		
Befektetett pénzügyi eszközök	55 910	2,11	55 910	1,49	100,00		
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00	0	0,00			
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	0	0,00	0	0,00			
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0,00	0	0,00			
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési vis	0	0,00	0	0,00			
Egyéb tartós részesedés	55 910	2,11	55 910	1,49	100,00		
Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló váll.-ban	0	0,00	0	0,00			
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0,00	0	0,00			
Tartós hitelviszonyt meg. értékpapír	0	0,00	0	0,00			
Befektetett pénzügyi eszközök érték.	0	0,00	0	0,00			
Befektetett pénzügyi eszközök értékelési kül.	0	0,00	0	0,00			
Befektetett eszközök összesen	2 653 920	100,00	3 756 554	100,00	141,55		

Az egyéb tartós részesedések között nyilvántartott Takarékbank Zrt részvény 4.000 E Ft-tal szerepel a könyveinkben, melynek névértéke 10.000 E Ft.

Immat. javak és tárgyi eszközök áll. vált. (Befektetési tükör)

Tárgyi

A tv. 92. § (1) bekezdése szerint előírt immateriális javak, a tárgyi eszközök nyitó bruttó értékét, annak növekedését, csökkenését, záró bruttó értékét, külön az átsorolásokat, továbbá a halmozott értékcsökkenés nyitó értékét, tárgyévi növekedését, csökkenését, záró értékét, külön az átsorolásokat, a tárgyévi értékcsökkenési leírás összegét legalább a mérlegtételek szerinti bontásban az alábbiak szerint mutatja be a társaság:

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés							Ezer Ftban	Nettó érték
	Nyitó érték	Növeke- dés	Csökke- nés	Átsoro- lás	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Csökke- nés	Átsoro- lás	Záró		
							Terv szerinti	Terven felelőli	Kisérté- kü					
	0	0	0											
0	0	0												
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szellemi termék	19 066	904	0	0	19 970	17 670	967	0	0	0	0	0	18 637	1 333
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	19 066	904	0	0	19 970	17 670	967	0	0	0	0	0	18 637	1 333
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni érték	1 214 532	13 583	0	0	1 228 115	271 659	19 844	0	0	0	0	0	291 503	936 612
Műszaki berendezések, gépek, járműve	1 366 685	34 318	0	0	1 401 003	831 398	40 688	0	0	0	0	0	872 086	528 917
Egyéb berendezések, felszerelések, jármű	828 904	38 184	0	0	867 088	380 084	43 674	0	0	0	0	0	423 758	443 330
Tenyészállatok	247 910	173 530	73 032	0	348 408	66 102	36 770	0	0	30 020	0	0	72 852	275 556
Beruházások, felújítások	3 400	1 147 155	307 231	0	843 324	0	0	0	0	0	0	0	843 324	0
Beruházásokra adott előlegek	5 648	586 748	589 150	0	3 246	0	0	0	0	0	0	0	0	3 246
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	478 780	189 080	0	0	667 860	0	0	0	0	0	0	0	667 860	0
Kisértékű tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 145 859	2 182 598	969 413	0	5 359 044	1 549 243	140 976	0	0	30 020	0	1 660 199	3 698 845	0
Mindösszesen:	4 164 925	2 183 502	969 413	0	5 379 014	1 566 913	141 943	0	0	30 020	0	1 678 836	3 700 178	0

Immat. javak és tárgyi eszközök bruttó érték változás

Tárgyi

Ezer Ftban

Megnevezés	Bruttó érték				
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termék	19 066	904	0	0	19 970
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	19 066	904	0	0	19 970
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 214 532	13 583	0	0	1 228 115
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 366 685	34 318	0	0	1 401 003
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	828 904	38 184	0	0	867 088
Tenyészállatok	247 910	173 530	73 032	0	348 408
Beruházások, felújítások	3 400	1 147 155	307 231	0	843 324
Beruházásokra adott előlegek	5 648	586 748	589 150	0	3 246
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	478 780	189 080	0	0	667 860
Kisértékű tárgyi eszközök	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 145 859	2 182 598	969 413	0	5 359 044
Mindösszesen:	4 164 925	2 183 502	969 413	0	5 379 014

Immat. javak és tárgyi eszközök értékcsökkenés és nettó érték változása

Tárgyiécs

Megnevezés	Értékcsökkenés								Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró		
	0	Terv szerinti	Terven felül	Kisértékű					
Alapítás-át szervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	
Vagyon értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	
Szellemi termék	17 670	967	0	0	0	0	18 637	1 333	
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0	
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0	
IMMATERIÁLIS JAVAK	17 670	967	0	0	0	0	18 637	1 333	
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	271 659	19 844	0	0	0	0	291 503	936 612	
Műszaki berendezések, gépek, járművek	831 398	40 688	0	0	0	0	872 086	528 917	
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	380 084	43 674	0	0	0	0	423 758	443 330	
Tenyészállatok	66 102	36 770	0	0	30 020	0	72 852	275 556	
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	843 324	
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	3 246	
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	667 860	
Kisértékű tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	
TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 549 243	140 976	0	0	30 020	0	1 660 199	3 698 845	
Mindösszesen:	1 566 913	141 943	0	0	30 020	0	1 678 836	3 700 178	

Értékcsökkenési leírások alakulása

T.értékcs.

Leírás módja	Ezer Ftban			
	0	Előző év	Tárgyév	Változás %
Terv szerinti értékcsökkenés	0			
		132867	141941	106,83
Lineáris		132867	141941	106,83
Degresszív		0	0	0,00
Teljesítményarányos		0	0	0,00
Abszolút összegű		0	0	0,00
Egyösszegben elszámolt		0	0	0,00
Terven felüli értékcsökkenés	0	0	0	0,00
Visszaírt terven felüli értékcsökkenés	0	0	0	0,00
Összesen:	0	132867	141941	106,83

Befektetett pénzügyi eszközök változásai

Ezer Ftban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni rész. váll.	0	0	0	0
Egyéb tartós részesedés	55910	0	0	55 910
Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz. álló váll.-ban	0	0	0	0
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0
Bekerülési érték	55910	0	0	55 910
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni rész. váll.	0	0	0	0
Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz. álló váll.-ban	0	0	0	0
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0
Értékvesztés	0	0	0	0
Mérlegérték	55910	0	0	55 910

Forgóeszközök összetétele

Forgó_e

Ezer Ftban

Megnevezés	Előző év		0		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg	(E Ft)	Részarány (%)	Összeg	(E Ft)	Részarány (%)	
	0	0	0	0	0	0	
I. Készletek	653 850		39,06	787 409		69,27	120,43
Anyagok	181 210		10,82	164 751		14,49	90,92
Befejezeten termelés és félkész termékek	167 730		10,02	188 935		16,62	112,64
Növendék-, hízó- és egyéb állatok	145 198		8,67	257 090		22,62	177,06
Késztermékek	158 516		9,47	175 437		15,43	110,67
Áruk	1 196		0,07	1 196		0,11	100,00
Készletre adott előlegek	0		0,00	0		0,00	
II. Követelések	804 784		48,07	226 530		19,93	28,15
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	759 738		45,38	194 431		17,11	25,59
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	0		0,00	0		0,00	
Követelések jelentős tulaj. rész. vállalkozással szemben	0		0,00	0		0,00	
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	0		0,00	0		0,00	
Váltókövetelések	0		0,00	0		0,00	
Egyéb követelések	45 046		2,69	32 099		2,82	71,26
Követelések értékelési különbözete	0		0,00	0		0,00	
Származékos ügyletek pozitív értékelési kül.	0		0,00	0		0,00	
III. Értékpapírok	10 151		0,61	320		0,03	3,15
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0,00	0		0,00	
Jelentős tulajdoni részesedés	0		0,00	0		0,00	
Egyéb részesedés	0		0,00	0		0,00	
Saját részvények, saját üzletrészek	10 151		0,61	320		0,03	3,15
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok	0		0,00	0		0,00	
Értékpapírok értékelési különbözete	0		0,00	0		0,00	
V. Pénzeszközök	205 289		12,26	122 432		10,77	59,64
Pénztár, csekkok	1 287		0,08	1 555		0,14	120,82
Bankbetétek	204 002		12,19	120 877		10,63	59,25
Forgóeszközök összesen	1 674 074		100,00	1 136 691		100,00	67,90

Befektetett pénzügyi eszközök, készletek, forgóeszközök között kimutatott értékpapírok értékvesztése

Értékveszt.

A tv. 92. § (3) bekezdése szerint a befektetett pénzügyi eszközök, a készletek, a forgóeszközök között kimutatott értékpapírok értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés nyitó értékét, tárgyévi növekedését, tárgyévi csökkenését, a visszaírt értékvesztés összegét, az értékvesztés záró értékét mérlegképezési tételként mutatja be a társaság! Nemleges!

Egyéb követelések

Egyéb köv-köt

	Ft-ban
352. Beruházásokra adott előleg	0
353. Készletekre adott előleg	345 000
368. Eltérő Áfa időszak miatti Áfa	7 331 163
4646. Környezetvédelmi termékdíj	60 041
466-4661-467-467-468. Áfa elszámolás	17 922 117
473. TB kötelezettség	938 688
461. Társasági adó	3 514 000
469. Helyi iparüzési adó elsz.szla	1 344 607
4770. Cafetéria	4 500
4742. Szakképzési h.járulás	639 000
	0
	0
	0
	0
	0
	0
Összesen	32 099 116

Követelések értékvesztése

Követelés értékv.

Ezer Ftban

Megnevezés	Követelés könyv szerinti értéke	Értékvesztés változása				
		Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Visszairás	Záró érték
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	7 489	0	7 489	0	0
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
5. Váltakövetelések	0	0	0	0	0	0
6. Egyéb követelések	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen:	0	7 489	0	7 489	0	0

Értékpapírok változása

Értékp. v

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0
Egyéb részesedés	0	0	0	0
Saját részvények, saját üzletrészek	10151	1772	11603	320
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0
Bekerülési érték	10151	1772	11603	320
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0
Egyéb részesedés	0	0	0	0
Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0
Értékvesztés	0	0	0	0
Mérlegérték	10151	1772	11603	320

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

Aktív ie

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
	0	0	0	0	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	131 594	99,17	187 504	99,60	142,49
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	1 107	0,83	755	0,40	68,20
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	
Aktív időbeli elhatárolások összesen	132 701	100,00	188 259	100,00	141,87

Forrásadatok elemzése

Források összetétele

Források

Megnevezés	Előző év	0	Tárgyév		Változás (%)
	(E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	3 330 886	74,67	3 575 372	70,36	107,34
Jegyzett tőke	448 486	10,05	436 883	8,60	97,41
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	778 748	17,46	778 747	15,33	100,00
Eredménytartalék	936 460	20,99	1 268 341	24,96	135,44
Lekötött tartalék	300 858	6,74	332 099	6,54	110,38
Értékelési tartalék	478 780	10,73	667 860	13,14	139,49
Adózott eredmény	387 554	8,69	91 442	1,80	23,59
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek	1 127 688	25,28	1 503 496	29,59	133,33
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	530 743	11,90	1 155 078	22,73	217,63
Rövid lejáratú kötelezettségek	596 945	13,38	348 418	6,86	58,37
Passzív időbeli elhatárolások	2 121	0,05	2 636	0,05	124,28
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	4 460 695	100,00	5 081 504	100,00	113,92

Saját tőke összetétele

Saját tőke

Megnevezés	Előző év	0	Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	(%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	448 486	13,46	436 883	12,22	97,41
<i>Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken</i>	10 151	0,30	320	0,01	3,15
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	778 748	23,38	778 747	21,78	100,00
Eredménytartalék	936 460	28,11	1 268 341	35,47	135,44
Lekötött tartalék	300 858	9,03	332 099	9,29	110,38
Értékelési tartalék	478 780	14,37	667 860	18,68	139,49
Adózott eredmény	387 554	11,64	91 442	2,56	23,59
Saját tőke összesen	3 330 886	100,00	3 575 372	100,00	107,34

Saját tőke változásai

Saját tőke

A tv. 90. § (6) bekezdése szerint a saját tőke elemeinek üzleti éven belüli változását, annak okait, különös tekintettel a jegyzett tőke változásaira az alábbiak szerint mutatja be a társaság:

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	2 943 331	448 486	0	778 747	936 460	300 858	478 780	0
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba	387 554	0	0	0	387 554	0	0	0
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0	0	0	0	0	0	0	0
Fejlesztési tartalék képzés eredménytartalékból	0	0	0	0	-91 442	91 442	0	0
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0	0	0	0	60 200	-60 200	0	0
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb mozgások	153 045	-11 603	0	0	-24 432	0	189 080	0
Összesen	540 599	-11 603	0	0	331 880	31 242	189 080	0

A saját tőke változása

Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0	0	0	0	0	0	0	0
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0	0	0	0	0	0	0	0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0	0	0	0	0	0	0	0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
Adózott eredmény	91 443	0	0	0	0	0	0	91 443
Összesen	91 443	0	0	0	0	0	0	91 443
Záróállomány az év végén.	3 575 373	436 883	0	778 747	1 268 340	332 100	667 860	91 443

Céltartalék képzése

Céltartalék

Megnevezés	Nyitó	Képzés	Felhasználás	Záró
	0			
Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	0
Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0
Egyéb céltartalék	0	0	0	0
Céltartalékok összesen	0	0	0	0

Céltartalékok összetétele

Céltartalék

Megnevezés	Előző év	0	Tárgyév		Változás (%)
	(E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0		
Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0		
Egyéb céltartalék	0		0		
Céltartalékok összesen	0		0		

Kötelezettségek összetétele

Kötelezettségek

Megnevezés	Előző év	0	Tárgyév		Változás (%)
	Osszeg (E Ft)	Részarány (%)	Osszeg (E Ft)	Részarány (%)	
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek kapcs t váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek jelentős tulaj. visz. lévő váll. sz.	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	530 743	47,06	1 155 078	76,83	217,63
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
Átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Tartozások kötvénykibocsátások	0	0,00	0	0,00	
Beruházási és fejlesztési hitelek	74 493	6,61	578 828	38,50	777,02
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	456 250	40,46	576 250	38,33	126,30
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Tartós kötelezettségek jelentős tulaj. rész. váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	596 945	52,94	348 418	23,17	58,37
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú hitelek	271 129	24,04	75 147	5,00	27,72
Vevőtől kapott előlegek	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	170 548	15,12	201 531	13,40	118,17
Váltótartozások	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulaj. rész. váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.	0	0,00	0	0,00	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	155 268	13,77	71 740	4,77	46,20
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek összesen	1 127 688	100,00	1 503 496	100,00	133,33

Hitelek átsorolása

Hitelek átsorolása

Éven túli lejáratú hitel/kölcsön célja	Ügylet-azonosító	Folyósított összeg	Fordulónapon fennálló összeg	Ezer Ft
				Fordulónapot követő egy üzleti éven belül esedékes törlesztendő összeg
<i>Beruházási és fejlesztési hitelek:</i>		0	0	0
Erste Bank Beruházási hitel	724763-056	522886	522886	0
MKB Euróleasing DUMP CART billenőkocsi	FV/2018/12649	42070	8490	5 618
Merkantil Bank CLASS ARION traktor	MTZH21/006431	25 781	10 344	2 491
K&H Bank építési hitel	176767RP10001	90 000	53 333	16 667
Merkantil Bank JD 5100M Traktor+tartozékok	MTHH20/004940	14 788	6 335	2 059
Merkantil Bank JD5100 M Traktor+tartozékok	MTHH20/004954	14 788	6 335	2 059
Összesen:		0	710 313	607723
<i>Egyéb hosszú lejáratú hitelek:</i>		0	0	0
K&H Bank NHP Hajrá hitel	UP5176767 RP 15001	456 250	456 250	0
Erste Bank Eseti forgóeszköz hitel	724763-055	120 000	120 000	0
0		0	0	0
Összesen:		0	576 250	576 250
0		0	0	0
0		0	0	0
Mindösszesen:		0	1 286 563	1 183 973

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Egyéb kőv-köt

	Ft-ban
462 4621. Sza elszámolása	6 289 515
4633. Rehabilitációs hjárulás	2 101 000
4634. Környezetterhelési díj	1 000
4645. Innovációs hozzájárulás	23 800
4681. Eltérő időszak Áfa elszámolás	5 010 717
4693. Vízkészlet járulék	667 948
4731. Nyugdíjbiztosítás	5 743 856
4732. Egészségbiztosítás, TB járulék	8 082 521
4735. Baleseti térítés	195 656
4762. Munkavállalók különféle letiltása	103 415
4763. Vágóhídi hustartozás	109 146
47631. Telefondíj	54 251
4766. Megállapodás sz.fiz.összeg	103 917
4769. Egyéb rövid lej.köt.tagsági szony megszűnés	320 000
47691. 2016. évi osztalék	1 081 530
47695. 2017.évi osztalék	742 000
47692. 2019.évi osztalék	892 552
47693. 2020. évi osztalék	1 985 500
479. Munkabér	31 849 583
4791. Fel nem vett fbérllet 2019	993 028
4792. Fel nem vett földbérllet 2020	1 348 151
4793. Fel nem vett fbérllet 2021.	2 734 237
4795. Fel nem vett f.bérllet 2017.	550 649
4796. Fel nem vett f.bérllet 2018.	625 898
Összesen	71 739 870

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

Passzív_ie

Megnevezés	Előző év	0		Tárgyév		Változás (%)
	(E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)		
	0					
Bevételek passzívú időbeli elhatárolása	0	0,00	0	0,00		
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	2 121	100,00	2 636	100,00	124,28	
Halasztott bevételek	0	0,00	0	0,00		
Passzív időbeli elhatárolások	2 121	100,00	2 636	100,00	124,28	

2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Összköltséges eredménykimutatás változása

Összk. eredm.

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	%
I.	Értékesítés nettó árbevétele	2 393 840	2 238 272	-155 568	93,50
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	308 386	448 089	139 703	145,30
III.	Egyéb bevételek	1 019 990	315 296	-704 694	30,91
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	2 062 661	2 026 940	-35 721	98,27
V.	Személyi jellegű ráfordítások	601 503	599 219	-2 284	99,62
VI.	Értékcsökkenési leírás	132 867	141 941	9 074	106,83
VII.	Egyéb ráfordítások	524 224	126 706	-397 518	24,17
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	400 961	106 851	-294 110	26,65
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	97	527	430	543,30
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	13 504	15 936	2 432	118,01
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-13 407	-15 409	-2 002	114,93
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	387 554	91 442	-296 112	23,59
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0,00
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	387 554	91 442	-296 112	23,59

Forgalmi költséges eredménykimutatás változása

Forgalmi eredm.

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	%
I.	Értékesítés nettó árbevétele	2 393 840	2 238 272	-155 568	93,50
II.	Értékesítés közvetlen költségei	2 230 853	1 986 803	-244 050	89,06
III.	Értékesítés bruttó eredménye	162 987	251 469	88 482	154,29
IV.	Az értékesítés közvetett költségei	257 792	333 208	75 416	129,25
V.	Egyéb bevételek	1 019 990	315 296	-704 694	30,91
VI.	Egyéb ráfordítások	524 224	126 706	-397 518	24,17
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	400 961	106 851	-294 110	26,65
VII.	Pénzügyi műveletek bevételei	97	527	430	543,30
VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	13 504	15 936	2 432	118,01
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-13 407	-15 409	-2 002	114,93
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	387 554	91 442	-296 112	23,59
XI.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0,00
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)	387 554	91 442	-296 112	23,59

Költségek és ráfordítások alakulása

Költség_ráford.

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	1 298 826	1 090 142	83,93
Igénybe vett szolgáltatások értéke	385 789	340 300	88,21
Egyéb szolgáltatások értéke	33 787	42 345	125,33
Eladott áruk beszerzési értéke	344 259	554 153	160,97
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0,00
Anyagjellegű ráfordítások összesen	2 062 661	2 026 940	98,27
Béreköltség	479 632	475 756	99,19
Személyi jellegű egyéb kifizetések	53 057	59 125	111,44
Bérfelrakások	68 814	64 338	93,50
Személyi jellegű ráfordítások összesen	601 503	599 219	99,62
Értékcsökkenési leírás	132 867	141 941	106,83
Egyéb ráfordítások	524 224	126 706	24,17
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	3 221 255	2 894 806	87,16
Pénzügyi műveletek ráfordításai	13 504	15 936	118,01
Költségek és ráfordítások	3 334 759	2 910 742	87,28

Költségszerkezet alakulása

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	2 393 840	64,31	2 238 272	74,57
Saját termelésű készletek állományváltozása	-162 256	-4,36	150 018	5,00
Saját előállítású eszközök aktívált értéke	470 642	12,64	298 071	9,93
Bruttó árbevétel	2 702 226	72,60	2 686 361	89,50
Egyéb bevétel	1 019 990	27,40	315 296	10,50
Összes bevétel	3 722 216	100,00	3 001 657	100,00
Anyagköltség	1 298 826	34,89	1 090 142	36,32
Igénybe vett szolgáltatások értéke	385 789	10,36	340 300	11,34
Egyéb szolgáltatások értéke	33 787	0,91	42 345	1,41
Eladott áruk beszerzési értéke	344 259	9,25	554 153	18,46
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0,00	0	0,00
Anyagjellegű ráfordítások	2 062 661	55,41	2 026 940	67,53
Béreköltség	479 632	12,89	475 756	15,85
Személyi jellegű egyéb kifizetések	53 057	1,43	59 125	1,97
Bérráulékok	68 814	1,85	64 338	2,14
Személyi jellegű ráfordítások	601 503	16,16	599 219	19,96
Értékcsökkenési leírás	132 867	3,57	141 941	4,73
Egyéb ráfordítások	524 224	14,08	126 706	4,22
Összes költség és ráfordítás	3 321 255	89,23	2 894 806	96,44
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	400 961	10,77	106 851	3,56

Eredménykategóriák arányai

A tétel megnevezése		Előző év		Tárgyév	
0		E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
	Üzemi eredmény	400 961	100,00	106 851	100,00
	Pénzügyi műveletek eredménye	-13 407	-3,34	-15 409	-14,42
	Adózás előtti eredmény	387 554	96,66	91 442	85,58
	Adófizetési kötelezettség	0	0,00	0	0,00
	Adózott eredmény	387 554	96,66	91 442	85,58

Társasági adóalap és adó számítása

Társasági adó

A tv. 91. § c) pontja szerint azokat az összegeket, amelyek az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentenek az alábbiak szerint mutatja be a társaság:

Adózás előtti eredmény

91 442

Adóalap csökkentő tételek	adatok E Ft-ban
Előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	0
Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék adóévben bevételként elszámolt összege	0
Környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék	0
Terven felüli értékcsökkenés adóévben visszaírt összege	0
Az adótörvény szerint figyelembe vett écs. leírás, kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke	105893
Fejlesztési tartalék adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege	91442
Kapott osztalék, részesedés	0
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	0
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi években adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege	0
behajthatatlan köv. (1 éven túli 20%-a, max. elszámolt értékvesztés)	0
Szakképző int.kedv.	0
	0
	0
Egyéb	0
	0
27.sor Kis és középvál. Új eszköz beszerzés	36098
Adóalap csökkentő tételek összesen	233433

Adóalap növelő tételek	0
Várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalék összege	0
A számviteli törvény szerint elszámolt écs. leírás, kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	141941
Nem vállalkozási, bevételsterző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	50
Jogerős határozatban megállapított bírság ráfordításként elszámolt összege	0
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	0
Behajthatatlan követelésnek nem minősülő, adóévben elengedett követelés	0
	0
	0
	0
	0
	0
Adóalap növelő tételek összesen	141991

Számított társasági adó	0
--------------------------------	---

3. A vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének elemzése

3.1

A vagyoni helyzet értékelése

Vagyoni helyzet mutatói

Vagyoni_mut

Mutató megnevezése	Mutató számítása		Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
	0						
Tartósan befektett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>		<u>2 653 920</u>	<u>3 756 554</u>	59,50	73,93	124,25
	Eszközök összesen		4 460 695	5 081 504			
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u>		<u>1 674 074</u>	<u>1 136 691</u>	37,53	22,37	59,60
	Eszközök összesen		4 460 695	5 081 504			
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u>		<u>3 330 886</u>	<u>3 575 372</u>	125,51	95,18	75,83
	Befektetett eszközök		2 653 920	3 756 554			
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u>		<u>3 330 886</u>	<u>3 575 372</u>	128,28	96,65	75,34
	Tárgyi eszközök		2 596 615	3 699 311			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u>		<u>3 330 886</u>	<u>3 575 372</u>	74,67	70,36	94,23
	Források összesen		4 460 695	5 081 504			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u>		<u>596 945</u>	<u>348 418</u>	13,38	6,86	51,24
	Források összesen		4 460 695	5 081 504			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u>		<u>530 743</u>	<u>1 155 078</u>	11,90	22,73	191,05
	Források összesen		4 460 695	5 081 504			
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>		<u>1 127 688</u>	<u>1 503 496</u>	25,28	29,59	117,04
	Források összesen		4 460 695	5 081 504			

Vagyon-működtetés hatékonysága

Vagyon_i_mut_h

Mutató megnevezése	Mutató számítása		Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
	0						
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel		2 393 840	2 238 272	0,54	0,44	82,08
	Eszközök összesen		4 460 695	5 081 504			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel		2 393 840	2 238 272	0,92	0,61	65,63
	Tárgyi eszközök		2 596 615	3 699 311			
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel		2 393 840	2 238 272	3,14	3,11	98,96
	Átlagos készletek		762 727	720 630			
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel		2 393 840	2 238 272	0,72	0,63	87,11
	Saját tőke		3 330 886	3 575 372			

3.2

A pénzügyi helyzet értékelése

Pénzügyi struktúra mutatói

Pénzügy_mut

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		E Ft	E Ft	%	%	
Hitelfedezetségi mutató	Követelések	804 784	226 530	134,82	65,02	48,23
	Rövid lejáratú kötelezettségek	596 945	348 418			
Eladósodottság foka	Kötelezettségek	1 127 688	1 503 496	25,28	29,59	117,04
	Eszközök összesen	4 460 695	5 081 504			
Dinamikus likviditás	Üzemi tev. eredménye	400 961	106 851	67,17	30,67	45,66
	Rövid lejáratú kötelezettségek	596 945	348 418			
Vevő / Szállítói állomány aránya	Vevők	759 738	194 431	445,47	96,48	21,66
	Szállítók	170 548	201 531			
Vevők átfutási ideje	Átlagos vevő állomány	293 943	239 498	44,82	39,06	87,14
	Nettó árbevétel	2 393 840	2 238 272			
Szállítók átfutási ideje	Átlagos szállítói állomány	511 767	515 657	90,56	92,86	102,54
	Anyagjellegű ráfordítások	2 062 661	2 026 940			

Adósságszolgálat mutatók

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		E Ft	E Ft	%	%	
Kamalfedezet	Üzemi tev. eredménye	400 961	106 851	3241,40	684,24	21,11
	Fizetett kamatok és kjr.	12 370	15 616			
Kamat, adó és értékcs. előtti fedezet (EBITDA fed)	Üzemi tev. eredménye+écs.	533 828	248 792	4315,51	1593,19	36,92
	Fizetett kamatok és kjr.	12 370	15 616			
Cash Flow fedezet	Adózott eredmény+amortizáció	520 421	233 383	4207,12	1494,51	35,52
	Fizetett kamatok és kjr.	12 370	15 616			
Adósság visszafizető képesség	Adózott eredmény+amortizáció	520 421	233 383	46,15	15,52	33,64
	Kötelezettségek	1 127 688	1 503 496			

Likviditási helyzet értékelése

Határidőn túli kintlévőségek alakulása

Lejárt követelések	Összeg (E Ft)	Megoszlá
30 napon belül	185210	95,26
31-90 nap között	2119	1,09
91-180 nap között	2662	1,37
181-360 nap között	196	0,10
360 napon túli	4244	2,18
Követelések összesen	194431	100,00

Likviditási mutatók

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		E Ft	E Ft	%	%	%
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	<u>1 674 074</u>	<u>1 136 691</u>	280,44	326,24	116,33
	<u>Rövid lejáratú kötelezettségek</u>	596 945	348 418			
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u>	<u>1 020 224</u>	<u>349 282</u>	170,91	100,25	58,66
	<u>Rövid lejáratú kötelezettségek</u>	596 945	348 418			
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u>	<u>205 609</u>	<u>122 752</u>	34,44	35,23	102,29
	<u>Rövid lejáratú kötelezettségek</u>	596 945	348 418			
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	<u>205 289</u>	<u>122 432</u>	34,39	35,14	102,18
	<u>Rövid lejáratú kötelezettségek</u>	596 945	348 418			

Több fokozatú likviditási mérleg

E s z k ö z ö k				F o r r á s o k				
I.	Pénzeszközök és értékpapírok	205 289	122 432	I.	Rövid távú kötelezettségek (1 h	155 268	71 740	
	Pénzeszközök	205 289	122 432			0	0	
	Értékpapírok (forgóeszközből)	0	0			0	0	
II.	Követelések	814 935	226 850	II.	Szállítói kötelezettségek és vált	170 548	201 531	
	Követelések áruszáll. és szolg.	759 738	194 431		Szállítói kötelezettségek	170 548	201 531	
	Váltókövetelések	0	0		Váltó tartozások	0	0	
	Egyéb követelések	45 046	32 099					
	Értékpapírok	10 151	320					
III.	Készletek	653 850	787 409	III.	Rövid lejár. egyéb kötelezettség	271 129	75 147	
	Vásárolt készletek	182 406	165 947		Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	
	Saját termelésű készletek	471 444	621 462		Rövid lejáratú hitelek	271 129	75 147	
					Egyéb rövid kötelezettségek	0	0	
					Értékelési különbözet	0	0	
IV.	Aktív időbeli elhatárolások	132 701	188 259	IV.	Céltartalékok és passzív időb. el	2 121	2 636	
					Céltartalékok	0	0	
					Passzív időbeli elhatárolások	2 121	2 636	
V.	Egyéb eszközök	2 653 920	3 756 554	V.	Egyéb források	3 861 629	4 730 450	
	Immateriális javak	1 395	1 333		Hosszú lejáratú kötelezettségek	530 743	1 155 078	
	Tárgyi eszközök	2 596 615	3 699 311		Saját tőke	3 330 886	3 575 372	
	Befektetett pénzügyi eszközök	55 910	55 910					
	Eszközök összesen:	4 460 695	5 081 504		Források összesen:	4 460 695	5 081 504	
	Előző év	0	0		Tárgy év			
	Eszköz	Forrás	%		Eszköz	Forrás	%	
	Likviditási mutató I.	205 289	155 268	132,22	0,00	122 432	71 740	170,66
	Likviditási mutató II.	1 020 224	325 816	313,13	0,00	349 282	273 271	127,82
	Likviditási mutató III.	1 674 074	596 945	280,44	0,00	1 136 691	348 418	326,24
	Likviditási mutató IV.	1 806 775	599 066	301,60	0,00	1 324 950	351 054	377,42

3.4

Jövedelmi helyzet vizsgálata

Jövedelmezőségi mutatók

Jövedelmezőség

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		E Ft	E Ft	%	%	%
Sajáttőke arányos adózott eredmény (ROE)	Adózott eredmény	387 554	91 442	11,64	2,56	21,98
	Saját tőke	3 330 886	3 575 372			
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	Adózott eredmény	387 554	91 442	16,19	4,09	25,23
	Árbevétel	2 393 840	2 238 272			
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	Adózott eredmény	387 554	91 442	8,69	1,80	20,71
	Összes eszköz	4 460 695	5 081 504			
Adózott eredmény/Működő tőke	Adózott eredmény	387 554	91 442	35,98	11,60	32,24
	Forgóeszk- rövid lejár. köt.	1 077 129	788 273			

3.5

Munkavállalók létszám- és béradatainak elemzése

Foglalkoztatottak létszáma és keresete

Létszám

A tv. 91. § a) pontja szerint a tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát, bérköltségét és személyi jellegű egyéb kifizetéseit állománycsoportonként, valamint a bérjárulékokat jogcímenként megbontva az alábbiak szerint mutatja be a társaság:

Megnevezés	Előző év	Tárgy év				Változás %
		0	Tárgy év		0	
0	Fő	Kereset	Fő	Kereset	Fő	
Fizikai	88	295 645	86	312 334	97,73	
Szellemi	34	179 725	32	163 422	94,12	
Összesen	122	475 370	118	475 756	96,72	

3.6

Általános mutatók

Mutatók

Mutatószámok	Képzése					Változás (%)
			(%)		(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	2 653 920	59,50	3 756 554	73,93	124,25
	Eszközök összesen	4 460 695		5 081 504		
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások	1 806 775	40,50	1 324 950	26,07	64,37
	Eszközök összesen	4 460 695		5 081 504		
Saját tőke aránya	Saját tőke	3 330 886	74,67	3 575 372	70,36	94,23
	Összes forrás	4 460 695		5 081 504		
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	1 127 688	25,28	1 503 496	29,59	117,04
	Összes forrás	4 460 695		5 081 504		
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen	4 460 695	133,92	5 081 504	142,13	106,13
	Saját tőke	3 330 886		3 575 372		
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	2 393 840	71,87	2 238 272	62,60	87,11
	Saját tőke	3 330 886		3 575 372		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	1 674 074	280,44	1 136 691	326,24	116,33
	Rövid lejáratú kötelezettségek	596 945		348 418		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek	1 020 224	170,91	349 282	100,25	58,66
	Rövid lejáratú kötelezettségek	596 945		348 418		
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok	215 440	36,09	122 752	35,23	97,62
	Rövid lejáratú kötelezettségek	596 945		348 418		
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	205 289	34,39	122 432	35,14	102,18
	Rövid lejáratú kötelezettségek	596 945		348 418		
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény	387 554	11,64	91 442	2,56	21,98
	Saját tőke	3 330 886		3 575 372		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	400 961	16,75	106 851	4,77	28,50
	Nettó árbevétel	2 393 840		2 238 272		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	400 961	12,04	106 851	2,99	24,83
	Saját tőke	3 330 886		3 575 372		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	400 961	8,99	106 851	2,10	23,39
	Összes eszköz	4 460 695		5 081 504		

4. Mérlegen kívüli tételek

A társaságnál a tv. 90. § (3) bekezdése c) pontja szerint bemutatandó tétel nincs, mivel hogy nincsenek olyan lényeges mérlegen kívüli tételek, olyan mérlegben nem szereplő megállapodások, amelyeknek jellegéről, üzleti céljáról és pénzügyi kihatásairól a tv. külön nem rendelkezik, és be kellene mutatni a társaság pénzügyi helyzetének megítéléséhez.

A társaságnál a tv. 90. § (4) bekezdése szerint bemutatandó mérlegen kívüli tétel (olyan, szerződés alapján fennálló mérlegen kívüli [függő vagy biztos (jövőbeni)] kötelezettség, illetve követelés, amely pénzeszköz vagy egyéb eszköz átadására, illetve átvételére vonatkozik, a mérleg fordulónapján már fennáll, de mérlegtételkénti szerepeltetése egy jövőbeni esemény bekövetkezésétől vagy a szerződés teljesítésétől függ) nincs a társaságnál.

A társaságnál tv. 90. § (5) bekezdése szerint bemutatandó a hátrasorolt eszközök értékét jogcímeik nincsenek.

A társaságnál a tv. 90. § (8) bekezdése szerint bemutatandó, a kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék (különös tekintettel a kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló garanciális kötelezettségekre képzett céltartalék összegére) nem volt.

5. Egyéb információk

Elhatárolások jelentősebb összegei

Elhatárolások jelentősebb összegei

A társaság az elhatárolások kapcsán a tv. 90. § (1) bekezdésének megfelelően jelentősebb összegnek tekint minden egyes olyan gazdasági eseményből származó összeget, amelynek forintosított hatása meghaladja a tárgyévvel megelőző év mérlegfőösszegének 2 %-át.

Ezer Ftban			
Elhatárolás megnevezése	Mérlegérték	Jelentősebb gazdasági esemény megnevezése	Jelentősebb összeg
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	187504	0	0
Támogatások	0	0	183606
Bankkamat	0	0	0
Összesen:	187504		187504
Halasztott ráfordítások	0	0	0
.	0	0	0
.	0	0	0
Összesen:	0		0
Költségek, ráfordítások passzív elhatárolása	2636	0	0
Hitel kamat	0	0	2236
Bank költség	0	0	103
Összesen:	0		2636
Halasztott bevételek	0	0	0
0	0	0	0
.	0	0	0
Összesen:	0		0

Leányvállalatokkal szembeni követelések, kötelezettségek

Kapcsolt ügyletek

A társaság a tv. 90. § (2) bekezdésének megfelelően a Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban, a Követelések kapcsolt vállalkozással szemben, a Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben, a Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben, a Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben mérleg sorokból külön-külön az alábbiak szerint mutatja ki az anya-, illetve a leányvállalattal (leányvállalatokkal) szembeni követelést, illetve kötelezettség összegét: Nemleges, a Társaságnak nincs leányvállalata.

Öt évnél hosszabb futamidejű kötelezettségek

Kötelezettségek, zálogjog

A társaság a tv. 90. § (3) bekezdése a) pontjának megfelelően a mérlegben kimutatott kötelezettségekből azoknak a kötelezettségeknek a teljes összegét, amelyeknek a hátralévő futamideje több, mint öt év az alábbiak szerint mutatja be:

Ezer Ftban		
Öt évnél hosszabb futamidejű kötelezettségek fajtája	Ügylet-azonosító	Kötelezettség összege
Ingatlan építési hitel	176767RP100	53333
Beruházási hitel	724763-056	522886
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
.	0	0
Összesen:		576219

Zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek

A társaság a tv. 90. § (3) bekezdése a) pontjának megfelelően a mérlegben kimutatott kötelezettségekből azoknak a kötelezettségeknek a teljes összegét, amelyek zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosítottak, feltüntetve a biztosítékok fajtáját és formáját, az alábbiak szerint mutatja be:

Ezer Ftban				
Zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek fajtája, formája	Ügylet-azonosító	Kötelezettség összege	Biztosíték fajtája	Biztosíték formája
Dologi biztosíték	176767RP100	53 333	Dologi biz	zálogjog
Dologi biztosíték	UP5176767RF	456 250	Dologi biz	zálogjog
Dologi biztosíték	MTHH20/0049	6 335	Dologi biz	zálogjog
Dologi biztosíték	MTHH20/0049	6 335	Dologi biz	zálogjog
Dologi biztosíték	FV/2018/1264	8 490	Dologi biz	zálogjog
Dologi biztosíték	DEBR-18-001	46 306	Dologi biz	zálogjog
Dologi biztosíték	724763-056	522 886	Dologi biztosíték	
Dologi biztosíték	724763-052	120 000	Dologi biztosíték	
0	0	0	Dologi biz	zálogjog
Összesen:		1 230 279	0	0

Jövőbeni kötelezettségek

A társaság a tv. 90. § (3) bekezdése b) pontjának megfelelően azoknak a pénzügyi kötelezettségeknek a teljes összegét, amelyek a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak, de amelyek a mérlegben nem jelennek meg (különös tekintettel a jövőbeni nyugdíjfizetési, végkielégítési kötelezettségek, valamint a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek összegére), az alábbiak szerint mutatja be:

- a) Jövőbeni nyugdíjfizetési, végkielégítési kötelezettségek: ezer forint.
 b) Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek: ezer forint.
 c) Egyéb pénzügyi kötelezettségek: ezer forint.
 d) Jövőbeni nyugdíjfizetési, végkielégítési kötelezettségek: ezer forint.
 e) Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek: ezer forint.
 f) Egyéb pénzügyi kötelezettségek: ezer forint.

Lekötött tartalék képzés, felhasználás

A társaság a tv. 90. § (3) bekezdése d) pontja szerint bemutatandó lekötött tartalékot az alábbi jogcímek szerint képzett :

Ezer Ftban				
Megnevezés	Nyitó	Képzés	Felhasználás	Záró
a) Tőketartalékból lekötött összeg:	0	0	0	0
- Fel nem osztható vagyon (Szövetkezetenél)	0	0	0	0
- Más jogszabály vagy saját elhatározás alapján lekötött tartalék	0	0	0	0
- Kötelezettség fedezetét jelentő tartalék	0	0	0	0
- Visszafizetendő támogatás (ha a folyósításkor jogszab.alapján tőketartalékba kell helyezni.)	0	0	0	0
b) Eredménytartalékból lekötött összeg:	300858	93214	61972	332100
- Visszavásárolt saját részvények, üzletrészek	10151	1772	11603	320
- Alapítás-átszervezés aktivált értékeiből még le nem irt összeg	0	0	0	0
- Kísérleti fejlesztés akt. értékeiből még le nem irt összeg	0	0	0	0
- Beruházási célú, nem realizált árf.veszt. AIE-CT különbözete	0	0	0	0
- Lekötendő tőketartalék (ha a tőketartalék nem nyújt fedezetet)	0	0	0	0
- Tagnál: pótbefizetés fizetendő összege	0	0	0	0
- Fejlesztési tartalék miatt lekötött összeg	290707	91442	50369	331 780
- Kedv. 10%-os társasági adókulcs miatt lek.tart. 2011-ben (időkorlát 4 év)	0	0	0	0
c) Veszteségek fedezetére kapott pótbefizetés miatt lekötött tartalék:	0	0	0	0
Lekötött tartalék összesen - mérlegérték (a+b+c):	300858	93214	61972	332 100

Saját részvény/saját üzletrész bemutatása

A tv. 90. § (7) bekezdése szerint a visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatokat az alábbiak szerint mutatja be a társaság:

- a saját részvények, saját üzletrészek megszerzésének indoka: részvényes halála utáni visszavásárlás.

.....
- a saját részvények, saját üzletrészek száma és névértéke: : 4 db 80000.- Ft névértékű; 320 000.- forint.

- Visszavásárolt részvények névértéke: 0.- Ft

- a saját részvények, saját üzletrészek jegyzett tőkéhez viszonyított aránya: 0,12%

- a saját részvények, saját üzletrészek visszerthes megszerzése vagy elidegenítése esetén a kifizetett vagy kapott ellenérték összege:

.....
az üzleti év során közvetlenül vagy közvetve a társaság rendelkezése alá került részvények, üzletrészek együttes száma és névértéke: 4 db 80000.- Ft névértékű; 320 000.- forint.

Export-import megbontása

Export-import

A társaságnál a tv. 93. § (1) bekezdése a) pontja szerint bemutatandó exportértékesítés árbevétele termékexport és szolgáltatásexport szerinti, az importbeszerzés értékét termékimport és szolgáltatásimport szerinti tagolásban, továbbá az Európai Unió, valamint más, az Európai Unió kívüli országok szerinti bontásban az alábbi:

Ezer Ftban			
Megnevezés	Mérlegérték / főkönyvi érték	Európai Unió országai	Európai Unión kívüli országok
Exportértékesítés árbevétele mindösszesen:	4145	4145	0
Ebből:	0	0	0
. Termékexport árbevétele	4145	4145	0
. Szolgáltatásexport árbevétele	0	0	0
	0	0	0
Importbeszerzés értéke mindösszesen:	6207	6207	6207
Ebből:	0	0	0
. Termékimport beszerzés	6207	6207	6207
. Szolgáltatásimport beszerzés	0	0	0

Megjegyzés: Exporttámogatás nincs a társaságnál.

Nettó árbevétel főbb tevékenységenkénti megbontása

Nettó ár.v.tev.megb.

A társaságnál a tv. 93. § (1) bekezdése b) pontja szerint bemutatandó értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti megbontásban az alábbi:

Ezer Ftban	
Megnevezés	Nettó árbevétel
Értékesítés nettó árbevétele mindösszesen	2238272
Ebből:	0
. növénytermelés árbevétele	957758
. állattenyésztés árbevétele	410439
. mezőgazdasági szolgáltatás árbevétele	231295
. kereskedelmi tevékenység árbevétele	578983
. építőipari tevékenység árbevétele	0
. egyéb tevékenység árbevétele	59797
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
Összesen	2238272

Végleges jelleggel kapott támogatás bemutatása
Kapott támogatások

A társaságnál a tv. 93. § (3) bekezdése szerint bemutatandó támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek az alábbiak:

Támogatási jogcím megnevezése	Kapott/elszámolt összeg	Felhasznált összeg	Ezer Ftban
			Rendelkezésre álló összeg
<i>Vissza nem térítendő támogatások</i>	0	0	0
Ebből:	0	0	0
- fejlesztési célú támogatás	0	0	0
- nem fejlesztési célú (ktg.csökkentő) támogatás	0	0	0
- egyéb támogatás	302 441	0	0

<i>Visszatérítendő támogatások</i>	0	0	0
Ebből:	0	0	0
- fejlesztési célú támogatás	0	0	0
- nem fejlesztési célú (ktg.csökkentő) támogatás	0	0	0
- egyéb támogatás	0	0	0
Összesen:	0	0	0

Kutatás, kísérleti fejlesztés bemutatása

A társaságnál a tv. 93. § (4) bekezdése szerint bemutatandó kutatás és a kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei nem voltak.

Aktivált saját teljesítmények, költségek költségnemenkénti bemutatása
Ktg.nemek

A társaság a tv. 93. § (5) bekezdése szerint a forgalmi költség eljárás szerinti eredménykimutatásra tekintettel az aktivált saját teljesítmények értékének részletezését, a költségek költségnemenkénti megbontását az alábbiak szerint mutatja be:

A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
b	c	d	e
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-162 256	0	150 018
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	470 642	0	298 071
II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	308 386	0	448 089
05. Anyagköltség	1 298 826	0	1 090 142
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	385 789	0	340 300
07. Egyéb szolgáltatások értéke	33 787	0	42 345
08. Eladott áruk beszerzési értéke	344 259	0	554 153
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	2 062 661	0	2 026 940
10. Bérköltség	479 632	0	475 756
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	53 057	0	59 125
12. Bérjárulékok	68 814	0	64 338
V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	601 503	0	599 219
VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	132 867	0	141 941

Igénybe vett szolgáltatások bemutatása

Igénybevett szolg.

A társaság a tv. 93. § (5a) bekezdése szerint az igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételeit jogcímenként az alábbiak szerint mutatja be (jelentős tételnek a társaság a tárgyévét megelőző év mérlegfőösszegének 2 %-át tekintti):

Megnevezés	Jelentős tétel ezer Ft-ban
Igénybe vett szolgáltatás mindösszesen:	340 300
Ebből:	0
. Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	65
. Bérleti díjak	106 655
. Fuvarozási, szállítási, rakodási és raktározási költségek	44 191
. Javítás, karbantartás költsége	32 136
. Hirdetés, reklám, propaganda költségek	443
. Oktatás és továbbképzés költségei	294
. Tagsági díjak	1 908
. Posta, telefon, telefax és egyéb telekommunikációs költségek	2 543
. Vagyonvédelemmel, őrző-védő szolgálattal kapcsolatos költségek	43 555
.	0
.	0
.	0
.	0
.	0
Összesen	231 790

Értékhelyesbítés bemutatása

Értékhelyesb.

A társaság a tv. 59. § (1) bekezdése szerint az alábbiak szerint mutatja be az értékhelyesbítések nyitó értékét, növekedését, csökkenését (a piaci értéken történő értékelés külső szakértő(k) által megállapított értékek alapulvételével történt):

Befektetett eszköz megnevezése	Könyv szerinti érték	Nyitó érték-helyesbítés összege	Tárgy évi növekedés	Tárgy évi csökkenés összege	Értékhelyesbítés záró értéke
	0				
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	1 333	0	0	0	0
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	936 612	492 527	133 560	0	626 087
Műszaki berendezések, gépek, járművek	528 917	-13 747	55 520	0	41 773
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	443 329	0	0	0	0
Tenyészállatok	275 557	0	0	0	0
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0
Egyéb tartós részesedés	55 910	0	0	0	0
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	3 084 982	478 780	189 080	0	667 860

Többségi befolyással rendelkezők bemutatása

Többségi befolyás

A társaság a tv. 89. § (2) bekezdése szerint az alábbiak szerint mutatja be többségi befolyással, minősített többséget biztosító befolyással rendelkező tag (részvényes) nevét, székhelyét, szavazatainak arányát: Nemleges!

Többségi befolyással érintett társaságok bemutatása

Többségi befolyás

A társaság a tv. 89. § (3) bekezdése szerint az alábbiak szerint mutatja be azon gazdasági társaság(ok) nevét, székhelyét, jegyzett tőkéjének összegét, a szavazatok arányát, amely(ek)ben többségi befolyással, a minősített többséget biztosító befolyással rendelkezik: Nemleges!

Tisztviselők járandóságai bemutatása
Tiszts.vis.jár.

A társaság a tv. 89. § (4) bekezdése szerint az alábbiak szerint mutatja be a társaságnál a vezető tisztviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összegét, a folyósított előlegek és kölcsönök összegét, a nevükben vállalt garanciákat és a társaság által vállalt nyugdíjfizetési kötelezettség teljes összegét, csoportonként összevontan;

Járandóságok, kölcsönök, garanciák, nyugdíjfizetési kötelezettségek	Vezető tiszt-ségviselő(k)	Igazgatóság	Felügyelő bizottság
Járandóságok összesen:	7 507	5 181	2 326
Előlegek összesen:	0	0	0
Kölcsönök összesen:	0	0	0
Általuk vállalt garanciák összesen:	0	0	0
Értük a társaság által vállalt garanciák összesen:	0	0	0

Kapcsolt felekkel kapcsolatos ügyletek bemutatása

A társaság a tv. 89. § (6) bekezdése szerint a társaságnak nem kell külön bemutatni a kapcsolt felekkel lebonyolított ügyleteket, mivel nincsenek kapcsolt felek.

Devizás eszköz-forrás értékelés bemutatása
Évvégi átértékelés

B.	Pénzügyi műveletek eredménye	NINCS HATÁS	0
-----------	-------------------------------------	--------------------	----------

6. Cash-flow

A társaság a tv. 88. § (6) bekezdésének megfelelően az alábbiak szerint mutatja be a cash flow-kimutatást:

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
I.	Működési cash-flow (1-13. sorok)	52 044	-10 921
	1.a Adózás előtti eredmény +/-	387 554	65 314
	Ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		
	1.b Korrekciók az adózás előtti eredményben	0	-449
01.	Korrigált adózás előtti eredmény (1.a+1.b)	387 554	64 865
02.	Elszámolt amortizáció +	132 867	40 808
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	-8	0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	0	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	-9 466	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-93 247	-1 035
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	43 110	-36 303
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	560	1 597
09.	Vevő követelés változása +/-	-559 407	1 485
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszközök nélkül) változása +/-	199 931	-65 604
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-25 048	-10 539
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	0	-6 195
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	-24 802	0
II.	Befektetési cash-flow (14-18. sorok)	-126 047	-96 504
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-166 378	-96 953
15.	Befektetett eszközök eladása +	40 331	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése,	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	449
III.	Finanszírozási cash-flow (19-26. sorok)	27 515	-38 859
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	-7 747
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	605 037	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-577 372	-31 112
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	-150	0
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	-46 488	-146 284
26.	Devizás pénzeszközök átértékelése	0	0
IV.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV± 27. sor)	-46 488	-146 284

Környezetvédelem bemutatása

A társaság a tv. 94. § (1) bekezdésének megfelelően a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatait az alábbiak szerint mutatja be:

Bruttó érték: 369 456 ezer forint,
Elszámolt értékcsökkenés: 122 764 ezer forint.
Nettó érték: 246 693 ezer forint,

A társaság a tv. 94. § (2) bekezdésének megfelelően a veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok nyitó és záró készletének mennyiségi és értékadatait, a veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok mennyiségének és értékének tárgyévi növekedését és csökkenését a vonatkozó jogszabály szerinti veszélyességi osztályok alapján az alábbiak szerint mutatja be:

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok (ezer Ft-ban):

Veszélyességi osztályok	Nyitó mennyiség	Nyitó érték	Záró mennyiség	Záró érték
Fizikai veszély				
Egészségügyi veszély	2.176,36 kg ; 2274,228 lit	14 956 e Ft	757,5 kg; 2 467,492 lit	19 307 e Ft
Környezeti veszély éves felhaszn.	5 569,505 kg 9 763,19 lit	10 597 eFt	65 587 e Ft	0
Egyéb veszély éves felhaszn.	2 450 m3	3 665 e Ft	0	0
	7792 kg	751 e Ft		
	---	---		

A társaság a tv. 94. § (3) bekezdésének megfelelően a környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben, illetve az előző üzleti évben nem képzett céltartalékot. A tárgyévben, illetve az előző üzleti évben környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek külön nem jelentkeztek, valamint a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege nem számszerűsíthető.

Adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat

„Az igazgatóság javasolja a közgyűlésnek, hogy a Részvénytársaság éves beszámolóját 5.081.504 ezer forint mérleg főösszeggel, + 91.442 ezer forint adózott eredménnyel hagyja jóvá azzal, hogy az adózott eredmény eredménytartalékba kerül.”

Hajdúböszörmény 2022. április 11.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)